

Пояснения к бухгалтерскому балансу
ООО «Гелиос» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Гелиос» зарегистрировано ИФНС № 5024 по г. Красногорску Московской области 01.09.2022. Свидетельство о госрегистрации № 1225000096606, ИНН 5024225179, КПП 502401001, юридический адрес: Московская область г. Красногорск, улица Ленина 5Б помещение 5.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен в полном объеме.
2. Учредители – Проскура Наталья Валентиновна.
3. Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом ОКВЭД 68.20.
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 1 человек.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики.

Учетная политика ООО «Гелиос» утверждена приказом генерального директора Проскура Н.В. № 1 от 27.12.2023.

1. Инвестиционная недвижимость учитывается по первоначальной стоимости, применяется линейный метод амортизации. Ожидаемый срок использования объекта определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, с учетом срока их фактического использования предыдущими собственниками.

2. Краткосрочные депозиты в отчетности отражаются по строке Денежные средства.
3. Займы. Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации.

3. Основные показатели деятельности организации.

| Показатели | тыс. руб. | Пояснения |
|---------------|-----------|---|
| Выручка | - | В отчетном году коммерческая деятельность не велась, вследствие отсутствия арендатора на инвестиционную недвижимость. |
| Прочие доходы | 506 | % по депозитам |
| Итого доходы | 506 | |
| Итого расходы | (8 063) | |
| В том числе, | | |
| | (1 401) | Амортизация |
| | (200) | Коммунальные услуги |
| | (44) | Сервисы IT (ЦИАН) |
| | (5 592) | % по займам |
| | (773) | Налог на имущество (454 569 - за 2025 год, 318 674 – доначисление налога за 2024 год) |
| | (26) | Услуги банка |
| | (27) | Прочие расходы |
| Убыток | (7 557) | |

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

4.1. Инвестиционная недвижимость

Объект недвижимого имущества – нежилое помещение с кадастровым номером 77:09:0004009:5858, площадью 115.07 кв. м, расположен по адресу: г. Москва, просп. Ленинградский, д. 62, пом. 10/1. Первоначальная стоимость 22 530 000,00 рублей, накопленная амортизация 2 568 186,50 рублей.

4.2. Дебиторская задолженность, тыс. руб.

| Показатели | Остаток на начало 01.01.2025 | Поступило | Списано | Остаток на конец 31.12.2025 |
|----------------------------------|------------------------------|-----------|---------|-----------------------------|
| Дебиторская задолженность, всего | 4 552 | 462 | 4 932 | 82 |
| В том числе | | | | |
| ЕНС | 4 507 | | 4 500 | 7 |
| Поставщики | 20 | 397 | 407 | 10 |
| Прочие дебиторы | 25 | 65 | 25 | 65 |

4.3. Заемные средства, тыс. руб.

Договор займа заключен между ООО «Гелиос» и учредителем Общества Проскурой Н.В. Ставка % по займу равна ставке ЦБ +2%

| Показатели | Остаток на начало 01.01.2025 | Поступило | Списано | Остаток на конец 31.12.2025 |
|-------------------------|------------------------------|-----------|---------|-----------------------------|
| Заемные средства, всего | 27 406 | 10 439 | | 37 845 |
| В том числе | | | | |
| Заем | 27 406 | 385 | | 27 791 |
| % по займу 2024 | | 4 463 | | 4 463 |
| % по займу 2025 | | 5 591 | | 5 591 |

4.4. Кредиторская задолженность, тыс. руб.

| Показатели | Остаток на начало 01.01.2025 | Списано | Поступило | Остаток на конец 31.12.2025 |
|-----------------------------------|------------------------------|---------|-----------|-----------------------------|
| Кредиторская задолженность, всего | 4 768 | 5 381 | 814 | 201 |
| В том числе | | | | |
| ЕНС | 90 | 755 | 773 | 108 |
| Поставщики | 36 | 36 | | |
| Прочие кредиторы | 179 | 127 | 41 | 93 |
| % по займу 2024 | 4 463 | 4 463 | | |

Генеральный директор ООО «Гелиос»

Проскура Н.В.